

**11. FORNECEDORES**

Em 31 de dezembro, os principais fornecedores estão demonstrados da seguinte maneira:

	2009	2008
Perdigão/BRF - Brasil Foods	6.440	2.541
Yosan	2.109	-
Jaloto Belém	1.191	3.165
Oliveira PA	416	307
Mônaco Diesel	309	-
G R S A	233	160
Rendaplast Ind. e Com. de Plástico Ltda.	174	390
Rigesa da Amazônia S.A	169	200
Celpa	140	158
Fibrasa	115	225
Fiel Vigilância	114	-
Petrobras	103	-
Assef	89	112
Biochamm	-	182
Outros Fornecedores	2.481	3.205
<b>Total</b>	<b>14.083</b>	<b>10.645</b>

**12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS**

Em 31 de dezembro, as obrigações trabalhistas da Companhia estão compostas conforme demonstrado:

	2009	2008
INSS a recolher	762	809
FGTS a recolher	215	219
Contribuições Sindicais	-	7
Provisão para férias e encargos	2.445	2.464
<b>Total</b>	<b>3.422</b>	<b>3.499</b>

**13. OBRIGAÇÕES FISCAIS**

As obrigações fiscais da Companhia estão compostas conforme demonstrado abaixo:

	2009	2008
IRPJ a pagar	155	1.205
CSLL a pagar	130	596
ICMS a pagar	1.995	3.594
IRRF a recolher	204	201
ISSQN a recolher	42	34
PIS a recolher	-	203
COFINS a recolher	-	933
Outros tributos	27	38
<b>Total</b>	<b>2.553</b>	<b>6.804</b>

**14. ADIANTAMENTO DE CLIENTES**

Em 31 de dezembro, a Companhia possuía débitos referentes a adiantamento de seus clientes, sendo compostos conforme demonstrado:

	2009	2008
Bom Gosto	6.358	3.491
FC Oliveira	-	77
EM Júnior	- 11	-
Outros clientes	9	14
<b>Total</b>	<b>6.367</b>	<b>3.593</b>

**15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO****a. Capital Social**

O capital social subscrito e integralizado no valor de R\$139.364 está dividido em 11.075.203 ações ordinárias nominativas e 13.786.261 ações preferenciais nominativas, sem valor nominal. O Estatuto prevê dividendo mínimo de 25% sobre o lucro líquido anual, ajustado na forma legal. O pagamento desses dividendos está vinculado à deliberação da Assembléia Geral.

Em 30 de abril de 2007, em decorrência da cisão, a Companhia recebeu os valores da parte industrial das empresas cindidas, conforme nota explicativa nº 1, elevando os valores de todos os itens que compõem o patrimônio líquido.

**b. Reserva Legal**

A reserva legal é constituída em conformidade com o artigo 193 da Lei nº 6404/76 e artigo 23, letra "a", do Estatuto Social da Companhia.

**c. Dividendos**

As ações têm direito a dividendos mínimos de 25% do lucro líquido ajustado, na forma da Lei e de seu Estatuto Social.

**d. Reserva especial para dividendos**

A reserva de dividendos é constituída em conformidade com o artigo 23, § 1, letra "b", do Estatuto Social da Companhia, que determina a destinação de 10% (dez por cento) do lucro líquido do exercício, após a dedução dos valores destinados à reserva legal e ao dividendo mínimo obrigatório, à Reserva Especial para Dividendos, com o fim de garantir a continuidade da distribuição anual de dividendos, até atingir o limite de 20% do capital social.

**e. Reserva para aumento de capital**

É constituída em conformidade com o artigo 23, § 1, letra "a", do Estatuto Social da Companhia, que determina a destinação de 90% (noventa por cento) do lucro líquido, após a dedução dos valores destinados à reserva legal e ao dividendo mínimo obrigatório, para a constituição à Reserva para Aumento de Capital, com a finalidade de assegurar adequadas condições operacionais, até atingir o limite de 80% do capital social.

**f. Reserva de incentivos fiscais**

Em 2009, a Companhia teve redução de imposto de renda, em função dos incentivos fiscais citados na nota explicativa nº 1, que beneficiaria o seu resultado em R\$1.098 mil.

**16. DESPESAS COM VENDAS**

Estão assim demonstradas:

	2009	2008
Amarzenagem	(170)	(83)
Frete	(39.749)	(37.188)
Embarque e despacho	(804)	(468)
ICMS s/frete	(34)	(113)
Amostras grátis	(44)	(43)
Propaganda e publicidade	(430)	(1.663)
Outras despesas	(2.703)	(2.557)
<b>Total</b>	<b>(43.934)</b>	<b>(42.115)</b>

**17. DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

Estão compostas da seguinte maneira:

	2009	2008
Despesas com funcionários	(5.961)	(5.247)
Remuneração da Diretoria	(1.635)	(1.288)
Ocupação	(685)	(914)
Serviços de terceiros	(1.125)	(2.171)
Obrigações legais	(802)	(892)
Manutenção e conservação de ativos	(186)	(145)
Transportes	(185)	(178)
Despesas com materiais	(333)	(324)
Constituições de provisões	(599)	(76)
Despesa com P&D	(2.270)	(2.285)
Despesas com viagens	(601)	(740)
Outras despesas	(2.730)	(1.232)
<b>Total</b>	<b>(17.112)</b>	<b>(15.492)</b>

**18. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**

Em 31 de dezembro, as apurações do imposto de renda e da contribuição social estão demonstradas da seguinte maneira:

	31/12/2009		31/12/2008	
	Imposto de Renda	Contribuição Social	Imposto de Renda	Contribuição Social
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	18.827	18.827	50.815	50.815
Adições temporárias	1.431	1.060	987	804
Exclusões temporárias	(2.694)	(2.692)	(4.448)	(1.633)
Base de cálculo	17.564	17.195	47.354	49.986
Imposto de Renda (15%) e Contribuição Social (9%)	(2.631)	(1.548)	(7.103)	(4.498)
Adicional de 10% de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 240 mil	(1.732)	-	(4.710)	-
<b>Total apurado</b>	<b>(4.363)</b>	<b>(1.548)</b>	<b>(11.813)</b>	<b>(4.498)</b>

**19. CONTINGÊNCIAS**

Os registros contábeis e as operações da Companhia estão sujeitos ao exame pelas autoridades fiscais e a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições, durante os prazos prescricionais variáveis, consoante a legislação específica aplicável a cada tipo de tributo.

Em 31 de dezembro, a Companhia não é parte envolvida em ações que requeiram a constituição de provisão para fazer face a elas.

**20. SEGURO**

A Companhia mantém cobertura de seguros para equipamentos industriais e veículos registrados no seu ativo imobilizado por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da atividade, os riscos envolvidos nas suas operações e a orientação de seus consultores de seguros e da Administração.

As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações contábeis, conseqüentemente não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

**21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

Os valores contábeis de aplicações financeiras, contas a receber constantes no balanço patrimonial, quando comparados aos valores que poderiam ser obtidos na sua negociação com terceiros ou, na ausência destes, quando comparados com o valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado, se aproximam, substancialmente, de seus correspondentes valores de mercado. Durante esse exercício, a Companhia não realizou operações com derivativos.

**a) Valor de mercado dos instrumentos financeiros**

Os valores de mercado foram calculados conforme o valor presente dos instrumentos financeiros, considerando a taxa de juros praticada pelo mercado para operações de riscos e prazos similares.

**b) Concentração de risco de crédito**

As contas a receber são pulverizadas e correspondem a um grande número de clientes. Portanto, não se concentram em alguns clientes, minimizando o risco de crédito em conjunto com os procedimentos de controle.

Os créditos de liquidação duvidosa estão adequadamente cobertos por provisões julgadas suficientes pela Administração da Companhia para fazer face a eventuais perdas na realização.

**22. OUTRAS INFORMAÇÕES**

As despesas de honorários da Administração totalizaram no exercício R\$1.635 (R\$1.288 em 2008). **Paulo de Tarso Souza** - Contador CRC-PA 012897/O-4; **Marcelo Silva do Amaral Brito** - Diretor; **José Elanir de Lima** - Diretor; **José Hilário Rodrigues de Freitas** - Diretor.

**PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES** - Aos Acionistas, Conselheiros e Diretores da Companhia Refinadora da Amazônia Belém - PA. 1. Examinamos o balanço patrimonial da Companhia Refinadora da Amazônia ("Companhia"), em 31 de dezembro de 2009 e 2008, e as respectivas demonstrações dos resultados, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborado sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis. 2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil e compreenderam: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e os sistemas contábil e de controles internos da Companhia; b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela Administração da Companhia, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. 3. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas no parágrafo 1 representam, adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e a financeira da Companhia Refinadora da Amazônia ("Companhia") em 31 de dezembro de 2009 e 2008, os resultados de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e os fluxos de caixa correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Belo Horizonte, 26 de fevereiro de 2010. **Antônio de Pádua Soares Pelicarp** - Sócio-contador; CRC MG027739/O-3 "S" PA BDO Auditores Independentes - CRC ZSP013439/O-5 "S" PA.